

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AMIENS - 8002 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 24/06/2024 - B2024/003579 - 1989 B 70072 - 351 837 265 - A.P.B.

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SA A.P.B.

24 IMPASSE DE LA SUCRERIE
80770 BEAUCHAMPS
03.22.26.15.55
a.dumont@apb.fr

Bilan Actif

SA A.P.B.

CERTIFIÉ CONFORME

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/04/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	152 150	152 150		
Fonds commercial	115 732		115 732	115 732
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	267 881	152 150	115 732	115 732
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	120 802	77 452	43 350	33 498
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 245 671	1 834 242	411 429	574 731
Autres immobilisations corporelles	60 757	59 079	1 678	4 136
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 427 230	1 970 773	456 457	612 365
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 522		41 522	41 522
TOTAL immobilisations financières :	41 522		41 522	41 522
ACTIF IMMOBILISÉ	2 736 634	2 122 923	613 711	769 619
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	45 652		45 652	46 214
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	14 818		14 818	21 190
Stocks de marchandises	17 058		17 058	18 593
TOTAL stocks et en-cours :	77 528		77 528	85 996
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	656 287	18 562	637 725	602 760
Autres créances	14 928		14 928	10 139
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	671 215	18 562	652 653	612 899
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	202 497		202 497	200 000
Disponibilités	388 661		388 661	435 897
Charges constatées d'avance	5 444		5 444	7 737
TOTAL disponibilités et divers :	596 602		596 602	643 635
ACTIF CIRCULANT	1 345 345	18 562	1 326 783	1 342 530
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

4 081 979

2 141 484

1 940 495

2 112 149

Bilan Passif

SA A.P.B.

CERTIFIE CONFORME

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/04/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 411 000	411 000	411 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	41 100	41 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	517 942	460 061
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(95 302)	57 881
TOTAL situation nette :	874 740	970 042
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	161 142	193 371
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	107 984	103 249
CAPITAUX PROPRES	1 143 866	1 266 662
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 469	266 548
Emprunts et dettes financières divers	37 691	75 190
TOTAL dettes financières :	241 160	341 739
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 714	316 719
Dettes fiscales et sociales	199 033	170 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 721	16 470
TOTAL dettes diverses :	555 469	503 749
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	796 628	845 487
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 940 495	2 112 149



ANNEXE DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Table des matières

1	<u>Faits majeurs de l'exercice</u>	
1.1	Evénements principaux de l'exercice	3
1.2	Evénements postérieurs à la clôture	3
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	<u>Informations relatives au bilan</u>	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	4
2.1.5	Actifs circulants	4
2.1.6	Charges constatées d'avance	5
2.2	Passif	5
2.2.1	Capital	5
2.2.2	Dettes financières	6
2.2.3	Autres dettes	6
3	<u>Informations relatives au compte de résultat</u>	
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité	7
3.2	Transfert de charges d'exploitation	7
3.3	Résultat exceptionnel	7
3.4	Impôts sur les sociétés	8
4	<u>Autres informations</u>	
4.1	Engagements financiers	8
4.2	Effectif moyen	8

1 - Faits majeurs de l'exercice

1-1 Événements principaux de l'exercice :

NEANT

1-2 Événements postérieurs à la clôture :

NEANT

1-3 Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation de l'autorité des normes comptables (règlement ANC N° 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'activité,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

2 - Informations relatives au bilan

2-1 Actif

2.1.1. Tableau des immobilisations

Tableau 2054

2.1.2. Tableau des amortissements

Tableau 2055

2.1.3. Immobilisations incorporelles

2.1.3.1. Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué du fonds d'affûtage industriel exploité à BEAUCHAMPS acquis le 01/04/1995 pour 75 218.35 € et du mali de confusion résultant de la transmission universelle de patrimoine réalisée en date du 19 décembre 2010 pour 40 513.40 €.

2.1.3.2 Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	linéaire	1 à 3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1. Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire et Dégressif	3 à 7 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Actifs circulants

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Les stocks matières premières et marchandises sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les stocks de produits finis sont valorisés au prix de revient industriel.

2.1.5.2 Classement par échéance

Tableau 2057

2.1.5.3 Evaluation des créances clients

Les créances clients sont appréciées en fin d'exercice. Une provision est constituée pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité existant à la date de clôture des comptes.

2.1.6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont principalement composées des frais de maintenance pour les logiciels et de location de matériel informatique.

2.2 Passif

2.2.1 Capital

2.2.1.1 Composition du capital social

Le capital est composé de 3000 actions de 137 euros de valeur nominale.

2.2.1.2 Tableau de variation des capitaux propres

	31/12/22	Affectation résultat net 2022	Résultat net 2023	Variation Amort.déroatoire	Amortissement Subventions	31/12/23
Capital	411 000					411 000
Réserve légale	41 100					41 100
Autres Réserves	460 061	57 881				517 942
Report à nouveau						
Subventions	193 371				- 32 229	161 142
Provisions réglementées	103 249			4 735		107 984
Résultat	57 881	- 57 881	- 95 302			- 95 302
Dividendes						
CAPITAUX PROPRES	1 266 662	0	- 95 302	4 735	- 32 229	1 143 866

2.2.1.3. Subventions d'investissements

Nous avons perçu en 2022 le solde de la subvention régionale pour un montant de 55860 € sachant qu'un acompte a été versé en 2021 pour un montant de 23 940 €, ainsi que la subvention état de 145 800 € suite à l'acquisition de 2 centres d'affûtage et de rectification. La quote-part des subventions virée au résultat de l'exercice est étalée sur 7 ans soit $225\,600 / 7 \text{ ans} = 32\,229 \text{ €}$.

2.2.2 Dettes financières

2.2.2.1 Classement par échéance

Tableau 2057

2.2.2.2. Dettes garanties par des sûretés réelles données

Néant

2.2.3 Autres dettes

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057

2.2.3.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350
Emprunts et dettes financières divers	2 307
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	22 701
Dettes fiscales et sociales	122 705
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	16 039
Total	164 102

2.2.3.3 Dettes vis-à-vis des sociétés liées

Néant

(Ne pas reporter le montant des restes à porter)

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				Concessions, à titre révisable ou préfixe, en vertu d'un acte juridique, d'un contrat ou d'un acte de cession		Acquisitions réalisées après le 31/12/2023		par virement de poste à poste		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	267 881	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KJ				
	Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	[Dont Composants M2]	KP	101 709	KQ		KR	19 093			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	2 242 546	KT		KU	3 125			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW		KX				
		Matériel de transport *	KY	12 300	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	47 016	LC		LD	1 441			
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ					
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	3 728				
	TOTAL III	LN	2 403 571	LO		LP	27 387				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T					
	Autres participations	8U		8V		8W					
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S					
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	41 522	1U		1V					
	TOTAL IV	LQ	41 522	LR		LS					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	2 712 975	ØH		ØJ	27 387				

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		par virement de poste à poste		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW	267 881	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		MF	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH	120 802	MI	
		Autres	IT	MJ		MK	2 245 671	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV	MP		MQ	12 300	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS		MT	48 457	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes	NC	3 728	ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY	3 728	NG		NH	2 427 230	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations	IO		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés	II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	41 522	2G	
	TOTAL IV	I3		NJ		NK	41 522	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	3 728	ØK		ØL	2 736 634	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SA A.P.B.

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	CY		EL	EM	EN
Fonds commercial	RE		RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE	152 150	PF	PG	PH
TOTAL I	RK	152 150	RM	RN	RO
Terrains	PI		PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	68 211	QA	9 241	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	QN	QO
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
	TOTAL II	QU	QV	QW	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	1 943 356	ØP	179 566	ØQ
					ØR
					2 122 923

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	30 719	T5	T6	25 984	T7
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
	TOTAL II	X2	30 719	X4	X5	25 984	X7
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III	NP	NQ	30 719	NR	NT	25 984	NU
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	30 719	Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY	25 984	Total général non ventilé (NW - NY)	NZ
							4 736

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Primes de remboursement des obligations

Z9

SP

Z8

SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

Désignation de l'entreprise : SA A. P. B.

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

Néant ☐

		1		2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		UL	UM	UN			
Prêts (1) (2)		UP	UR	US			
Autres immobilisations financières		UT	41 522	UV	UW	41 522	
Clients douteux ou litigieux		VA	22 274			22 274	
Autres créances clients		UX	634 013		634 013		
Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI					
Personnel et comptes rattachés		UY	600		600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
État et autres collectivités publiques		VM					
Impôts sur les bénéfices		VB	9 882		9 882		
Taxe sur la valeur ajoutée		VN					
Autres impôts, taxes et versements assimilés		VP					
Divers		VC					
Groupe et associés (2)		VR	4 446		4 446		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VS	5 444		5 444		
Charges constatées d'avance		VT	718 182	VU	654 385	VV	63 796
TOTAUX		VD					
(1) Montant des		VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		À 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG							
		à plus d'1 an à l'origine		VH	203 469		63 740		139 729		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A							
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	331 714		331 714				
Personnel et comptes rattachés				8C	85 163		85 163				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	88 714		88 714				
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	13 369		13 369				
		Obligations cautionnées		VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 787		11 787				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI	37 691		37 691				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	24 721		24 721				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L							
TOTAUX				VY	796 628	VZ	656 900		139 729		
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	63 079	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

A.P.B

**Société Anonyme
au capital de 411 000 euros
Siège social : 24 Impasse de la Sucrierie - ZA le Rapeti**

80770 BEAUCHAMPS

351 837 265 RCS AMIENS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -95 301,72 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 95 301,72 euros

Affectée en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à la somme de 422 640,18 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 143 866,37 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2024

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 299 voix ayant voté pour, 1 voix ayant voté contre, 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

